

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	656,815,177	645,810,527	11,004,650	流動負債	346,977,950	357,818,548	-10,840,598
現金	1,614,076	1,721,232	-107,156	事業未払金	195,122,912	145,705,961	49,416,951
預金	234,443,319	302,953,094	-68,509,775	その他の未払金	356,972	62,974,433	-62,617,461
事業未収金	333,277,791	264,276,295	69,001,496	1年以内返済予定設備資金借入金	50,129,000	50,129,000	0
未収金	363,400	368,180	-4,780	預り金	130,000	225,600	-95,600
未収補助金	76,280,926	52,971,784	23,309,142	職員預り金	3,284,566	14,016,554	-10,731,988
貯蔵品	1,040,711	34,201	1,006,510	前受金	37,500	33,000	4,500
立替金	418,100	166,800	251,300	賞与引当金	97,917,000	84,734,000	13,183,000
前払金	5,755,828	16,078,259	-10,322,431	固定負債	501,318,310	542,521,410	-41,203,100
前払費用	3,621,026	7,240,682	-3,619,656	設備資金借入金	395,836,000	445,965,000	-50,129,000
固定資産	3,152,710,505	3,022,509,744	130,200,761	退職給付引当金	105,482,310	96,556,410	8,925,900
基本財産	2,387,021,719	2,375,524,908	11,496,811	負債の部合計	848,296,260	900,339,958	-52,043,698
土地	169,808,918	163,260,918	6,548,000	純 資 産 の 部			
建物	2,217,212,801	2,212,263,990	4,948,811	基本金	49,038,000	49,038,000	0
その他の固定資産	765,688,786	646,984,836	118,703,950	基本金	49,038,000	49,038,000	0
土地	102,101,012	102,686,598	-585,586	国庫補助金等特別積立金	1,222,116,271	1,212,880,003	9,236,268
建物	248,630,112	257,561,625	-8,931,513	国庫補助金等特別積立金	1,222,116,271	1,212,880,003	9,236,268
構築物	59,137,143	63,151,474	-4,014,331	その他の積立金	200,440,000	74,790,000	125,650,000
機械及び装置	535,248	712,317	-177,069	措置施設繰越特定積立金	113,900,000	23,900,000	90,000,000
車輛運搬具	593,970	240,355	353,615	建設積立金	20,000,000	0	20,000,000
器具及び備品	48,540,383	51,214,016	-2,673,633	保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	0	15,000,000
権利	38,608	72,041	-33,433	損害賠償積立金	50,000,000	50,000,000	0
長期貸付金	190,000	0	190,000	進学支援積立金	1,540,000	890,000	650,000
退職給付引当資産	105,482,310	96,556,410	8,925,900	次期繰越活動増減差額	1,489,635,151	1,431,272,310	58,362,841
措置施設繰越特定積立資産	113,900,000	23,900,000	90,000,000	次期繰越活動増減差額	1,489,635,151	1,431,272,310	58,362,841
建設積立資産	20,000,000	0	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	184,012,841	119,941,257	64,071,584
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	0	15,000,000				
損害賠償積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
進学支援積立資産	1,540,000	890,000	650,000	純資産の部合計	2,961,229,422	2,767,980,313	193,249,109
資産の部合計	3,809,525,682	3,668,320,271	141,205,411	負債及び純資産の部合計	3,809,525,682	3,668,320,271	141,205,411

# 計算書類に対する注記

法人全体用

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 —  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- |   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| ア | 同仁会本部拠点（社会福祉事業）          | 「本部」  |
| イ | 臨海学園拠点（社会福祉事業）           | 「児童養護施設 臨海学園」   |
| ウ | 同仁会乳児院拠点（社会福祉事業）         | 「乳児院 同仁会乳児院」  |
| エ | 同仁東保育園拠点（社会福祉事業）         | 「保育所 同仁東保育園」<br>「放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ」<br>「地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター」 |
| オ | くれよんクラブ高萩拠点（社会福祉事業）      | 「障害児通所支援事業 くれよんクラブ高萩」   |
| カ | 同仁会児童家庭支援センター拠点（社会福祉事業）  | 「児童家庭支援センター 同仁会児童家庭支援センター」  |
| キ | 同仁会子どもホーム拠点（社会福祉事業）      | 「児童養護施設 同仁会子どもホーム」  |
| ク | 内原和敬寮拠点（社会福祉事業）          | 「児童養護施設 内原和敬寮」  |
| ケ | 児童家庭支援センターあいびー拠点（社会福祉事業） | 「児童家庭支援センター 児童家庭支援センターあいびー」   |
| コ | 内原深敬寮拠点（社会福祉事業）          | 「児童心理治療施設 内原深敬寮」  |

- サ つくば香風寮拠点（社会福祉事業）「児童養護施設 つくば香風寮」  
シ さくらの森乳児院拠点（社会福祉事業）「乳児院 さくらの森乳児院」  
ス COLORSつくば拠点（公益事業）「発達障害者支援センター事業 COLORSつくば」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	163,260,918	6,548,000	0	169,808,918
建物	2,212,263,990	81,186,400	76,237,589	2,217,212,801
合 計	2,375,524,908	87,734,400	76,237,589	2,387,021,719

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産

- 土地（基本財産） 56,739,000 円（水戸市小林町1186-84、1186-85、鯉渕町2508-53）  
土地（基本財産） 37,182,418 円（つくば市高崎字丸金802-1）  
建物（基本財産） 733,824,003 円（内原同仁会子どもセンター建物）  
建物（基本財産） 348,313,427 円（つくば同仁会子どもセンター建物）  
土地（運用財産） 17,817,582 円（つくば市高崎字丸金802-3、802-4）

担保している債務の種類および金額

- 設備資金借入金 355,621,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
土地（基本財産）	169,808,918	0	169,808,918
建物（基本財産）	3,229,470,774	1,012,257,973	2,217,212,801
土地（運用財産）	102,101,012	0	102,101,012
建物（運用財産）	296,690,818	48,060,706	248,630,112
構築物	225,328,246	166,191,103	59,137,143
機械及び装置	14,380,845	13,845,597	535,248
車両運搬具	6,227,717	5,633,747	593,970
器具及び備品	120,872,880	72,332,497	48,540,383
合 計	4,164,881,210	1,318,321,623	2,846,559,587

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	333,277,791	0	333,277,791
未収金	363,400	0	363,400
未収補助金	76,280,926	0	76,280,926
合 計	409,922,117	0	409,922,117

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	649,319,862	7,495,315	656,815,177		656,815,177
現金	1,611,651	2,425	1,614,076		1,614,076
預金	230,549,616	3,893,703	234,443,319		234,443,319
事業未収金	329,757,791	3,520,000	333,277,791		333,277,791
未収金	363,400		363,400		363,400
未収補助金	76,280,926		76,280,926		76,280,926
貯蔵品	1,040,711		1,040,711		1,040,711
立替金	415,100	3,000	418,100		418,100
前払金	5,755,828		5,755,828		5,755,828
前払費用	3,544,839	76,187	3,621,026		3,621,026
固定資産	3,102,642,242	50,068,263	3,152,710,505		3,152,710,505
基本財産	2,387,021,719		2,387,021,719		2,387,021,719
土地	169,808,918		169,808,918		169,808,918
建物	2,217,212,801		2,217,212,801		2,217,212,801
その他の固定資産	715,620,523	50,068,263	765,688,786		765,688,786
土地	102,101,012		102,101,012		102,101,012
建物	200,432,128	48,197,984	248,630,112		248,630,112
構築物	59,137,143		59,137,143		59,137,143
機械及び装置	424,484	110,764	535,248		535,248
車輛運搬具	593,970		593,970		593,970
器具及び備品	48,067,276	473,107	48,540,383		48,540,383
権利		38,608	38,608		38,608
長期貸付金	190,000		190,000		190,000
退職給付引当資産	104,234,510	1,247,800	105,482,310		105,482,310
措置施設繰越特定積立資産	113,900,000		113,900,000		113,900,000
建設積立資産	20,000,000		20,000,000		20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
損害賠償積立資産	50,000,000		50,000,000		50,000,000
進学支援積立資産	1,540,000		1,540,000		1,540,000
資産の部合計	3,751,962,104	57,563,578	3,809,525,682		3,809,525,682
流動負債	340,875,635	6,102,315	346,977,950		346,977,950
事業未払金	190,664,704	4,458,208	195,122,912		195,122,912
その他の未払金	356,972		356,972		356,972
1年以内返済予定設備資金借入金	50,129,000		50,129,000		50,129,000
預り金	130,000		130,000		130,000
職員預り金	3,247,459	37,107	3,284,566		3,284,566
前受金	37,500		37,500		37,500
賞与引当金	96,310,000	1,607,000	97,917,000		97,917,000
固定負債	500,070,510	1,247,800	501,318,310		501,318,310
設備資金借入金	395,836,000		395,836,000		395,836,000
退職給付引当金	104,234,510	1,247,800	105,482,310		105,482,310
負債の部合計	840,946,145	7,350,115	848,296,260		848,296,260
基本金	49,038,000		49,038,000		49,038,000
基本金	49,038,000		49,038,000		49,038,000
国庫補助金等特別積立金	1,222,116,271		1,222,116,271		1,222,116,271
国庫補助金等特別積立金	1,222,116,271		1,222,116,271		1,222,116,271
その他の積立金	200,440,000		200,440,000		200,440,000
措置施設繰越特定積立金	113,900,000		113,900,000		113,900,000
建設積立金	20,000,000		20,000,000		20,000,000
保育所施設・設備整備積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
損害賠償積立金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
進学支援積立金	1,540,000		1,540,000		1,540,000
次期繰越活動増減差額	1,439,421,688	50,213,463	1,489,635,151		1,489,635,151
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	186,814,379	-2,801,538	184,012,841		184,012,841
純資産の部合計	2,911,015,959	50,213,463	2,961,229,422		2,961,229,422
負債及び純資産の部合計	3,751,962,104	57,563,578	3,809,525,682		3,809,525,682

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	臨海学園	同仁会乳児院	同仁東保育園	くれよんクラブ高萩	同仁会児童家庭支援センター	同仁会子どもホーム	内原和歌寮	児童家庭支援センターあいびー	内原深歌寮	つくば香風寮	さくらの森乳児院	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,161,981	105,960,710	91,315,381	81,202,943	9,710,460	13,596,030	46,288,493	63,444,788	13,584,903	57,933,967	60,223,284	94,896,922	649,319,862		649,319,862
現金	139,470	80,168	119,991	104,606	45,429	36,720	205,879	162,209	22,506	408,438	152,369	133,866	1,611,651		1,611,651
預金	10,509,524	15,237,313	60,246,626	42,059,793	4,039,970	11,337,910	12,126,744	7,200,140	10,784,666	33,987,105	8,288,217	14,731,608	230,549,616		230,549,616
事業未収金	409,000	34,642,936	30,632,889	18,005,510	5,556,610	2,216,000	32,272,316	53,689,891	2,538,712	21,274,772	48,854,582	79,664,573	329,757,791		329,757,791
未収金		46,860	5,900	74,710			43,200	48,030		66,320	69,140	9,240	363,400		363,400
未収補助金		54,308,000		20,599,733			200,000	148,827		185,088	749,278	90,000	76,280,926		76,280,926
貯蔵品		200,000					366,000	306,500			168,211		1,040,711		1,040,711
立替金	600	18,600	20,400	22,200	3,000	5,400	14,400	21,000	4,800	42,200	240,300	22,200	415,100		415,100
前払金	103,387	963,825	1,725	34,660	514		869,514	1,207,907	53,866	996,658	1,522,147	1,725	5,755,828		5,755,828
前払費用		463,008	287,850	301,731	64,937		190,440	660,284	180,353	973,486	179,040	243,710	3,544,839		3,544,839
固定資産	120,248,843	594,236,799	296,143,022	245,006,220	54,205,514	3,179,169	82,198,010	418,955,054	133,083,779	643,631,509	302,978,881	208,775,442	3,102,642,242		3,102,642,242
基本財産		544,462,515	250,650,766	185,273,190	49,482,682		55,073,018	394,458,040	126,020,700	396,104,963	232,792,323	152,703,522	2,387,021,719		2,387,021,719
土地		13,172,300	2,705,700	43,720,500	16,289,000			22,742,009		33,996,991	18,591,209	18,591,209	169,808,918		169,808,918
建物		531,290,215	247,945,066	141,552,690	33,193,682		55,073,018	371,716,031	126,020,700	362,107,972	214,201,114	134,112,313	2,217,212,801		2,217,212,801
その他の固定資産	120,248,843	49,774,284	45,492,256	59,733,030	4,722,832	3,179,169	27,124,992	24,497,014	7,063,079	247,526,546	70,186,558	56,071,920	715,620,523		715,620,523
土地	37,690,000	19,043,631	7,778,385	13,809,000							14,871,205	8,908,791	102,101,012		102,101,012
建物				391,200						200,040,928			200,432,128		200,432,128
構築物		3,302,384	1,155,613	4,708,992	2,758,983		2,658,071	921,383	3,318,478	20,542,675	9,797,249	9,973,315	59,137,143		59,137,143
機械及び装置	2	6	424,466				2	3		3	1	1	424,484		424,484
車輛運搬具	1	32,399	232,569										593,970		593,970
器具及び備品	10,000,003	5,163,226	4,002,213	9,120,693	337,439	1,230,689	1,111,139	2,078,008	1,367,031	1,805,460	6,273,033	5,578,342	48,067,276		48,067,276
権利													190,000		190,000
長期貸付金	190,000														
退職給付引当資産	828,840	12,265,040	12,523,640	16,046,110	1,626,410	1,948,480	9,455,780	11,497,620	2,377,570	15,137,480	9,245,070	11,282,470	104,234,510		104,234,510
措置施設繰越特定積立資産		10,000,000	20,000,000							10,000,000	30,000,000	20,000,000	113,900,000		113,900,000
建設積立資産	20,000,000												20,000,000		20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産				15,000,000									15,000,000		15,000,000
損害賠償積立資産	50,000,000												50,000,000		50,000,000
進学支援積立資産	1,540,000												1,540,000		1,540,000
資産の部合計	131,410,824	700,197,509	387,458,403	326,209,163	63,915,974	16,775,199	128,486,503	482,399,842	146,668,682	701,565,476	363,202,165	303,672,364	3,751,962,104		3,751,962,104
流動負債	1,165,235	79,152,282	26,077,563	28,754,215	4,361,178	8,194,189	20,018,390	46,626,736	7,335,699	46,692,171	38,768,280	33,729,697	340,875,635		340,875,635
事業未払金	607,098	67,881,097	14,585,498	17,963,588	2,555,168	4,872,349	11,421,600	16,947,456	4,224,078	16,632,101	15,974,469	17,000,202	190,664,704		190,664,704
その他の未払金									197,780				356,972		356,972
1年以内返済予定設備資金借入金								18,400,000		17,924,000	10,803,500	3,001,500	50,129,000		50,129,000
預り金								110,000		20,000			130,000		130,000
職員預り金	47,637	236,185	243,065	1,229,627	32,010	57,840	170,790	268,280	67,841	308,070	267,311	318,803	3,247,459		3,247,459
前受金	37,500												37,500		37,500
賞与引当金	473,000	11,035,000	11,249,000	9,561,000	1,774,000	3,264,000	8,426,000	10,901,000	2,846,000	11,808,000	11,723,000	13,250,000	96,310,000		96,310,000
固定負債	828,840	12,265,040	12,523,640	16,046,110	1,626,410	1,948,480	9,455,780	181,217,620	2,377,570	175,133,480	61,889,070	24,758,470	500,070,510		500,070,510
設備資金借入金								169,720,000		159,996,000	52,644,000	13,476,000	395,836,000		395,836,000
退職給付引当金	828,840	12,265,040	12,523,640	16,046,110	1,626,410	1,948,480	9,455,780	11,497,620	2,377,570	15,137,480	9,245,070	11,282,470	104,234,510		104,234,510
負債の部合計	1,994,075	91,417,322	38,601,203	44,800,325	5,987,588	10,142,669	29,474,170	227,844,356	9,713,269	221,825,651	100,657,350	58,488,167	840,946,145		840,946,145
基本金	13,193,000	26,950,700	8,894,300										49,038,000		49,038,000
基本金	13,193,000	26,950,700	8,894,300										49,038,000		49,038,000
国庫補助金等特別積立金		402,531,581	186,457,851	21,468,173	3,640,540	258,420	28,045,712	212,197,650	13,364,185	181,086,879	116,577,221	56,488,059	1,222,116,271		1,222,116,271
国庫補助金等特別積立金		402,531,581	186,457,851	21,468,173	3,640,540	258,420	28,045,712	212,197,650	13,364,185	181,086,879	116,577,221	56,488,059	1,222,116,271		1,222,116,271
その他の積立金	71,540,000	10,000,000	20,000,000	15,000,000			13,900,000	10,000,000		10,000,000	30,000,000	20,000,000	200,440,000		200,440,000
措置施設繰越特定積立金		10,000,000	20,000,000				13,900,000	10,000,000		10,000,000	30,000,000	20,000,000	113,900,000		113,900,000
建設積立金	20,000,000												20,000,000		20,000,000
保育所施設・設備整備積立金				15,000,000									15,000,000		15,000,000
損害賠償積立金	50,000,000												50,000,000		50,000,000
進学支援積立金	1,540,000												1,540,000		1,540,000
次期繰越活動増減差額	44,683,749	169,297,906	133,505,049	244,940,665	54,287,846	6,374,110	57,066,621	32,357,836	123,591,228	288,652,946	115,967,594	168,696,138	1,439,421,688		1,439,421,688
次期繰越活動増減差額	44,683,749	169,297,906	133,505,049	244,940,665	54,287,846	6,374,110	57,066,621	32,357,836	123,591,228	288,652,946	115,967,594	168,696,138	1,439,421,688		1,439,421,688
(うち当期活動増減差額)	14,133,395	18,891,536	34,415,975	16,835,689	-2,751,826	3,594,184	10,355,967	30,128,582	-49,823	18,760,110	21,183,506	21,317,084	186,814,379		186,814,379
純資産の部合計	129,416,749	608,780,187	348,857,200	281,408,838	57,928,386	6,632,530	99,012,333	254,555,486	136,955,413	479,739,825	262,544,815	245,184,197	2,911,015,959		2,911,015,959
負債及び純資産の部合計	131,410,824	700,197,509	387,458,403	326,209,163	63,915,974	16,775,199	128,486,503	482,399,842	146,668,682	701,565,476	363,202,165	303,672,364	3,751,962,104		3,751,962,104

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	COLORSつくば	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,495,315	7,495,315		7,495,315
現金	2,425	2,425		2,425
預金	3,893,703	3,893,703		3,893,703
事業未収金	3,520,000	3,520,000		3,520,000
立替金	3,000	3,000		3,000
前払費用	76,187	76,187		76,187
固定資産	50,068,263	50,068,263		50,068,263
その他の固定資産	50,068,263	50,068,263		50,068,263
建物	48,197,984	48,197,984		48,197,984
機械及び装置	110,764	110,764		110,764
器具及び備品	473,107	473,107		473,107
権利	38,608	38,608		38,608
退職給付引当資産	1,247,800	1,247,800		1,247,800
資産の部合計	57,563,578	57,563,578		57,563,578
流動負債	6,102,315	6,102,315		6,102,315
事業未払金	4,458,208	4,458,208		4,458,208
職員預り金	37,107	37,107		37,107
賞与引当金	1,607,000	1,607,000		1,607,000
固定負債	1,247,800	1,247,800		1,247,800
退職給付引当金	1,247,800	1,247,800		1,247,800
負債の部合計	7,350,115	7,350,115		7,350,115
次期繰越活動増減差額	50,213,463	50,213,463		50,213,463
次期繰越活動増減差額	50,213,463	50,213,463		50,213,463
(うち当期活動増減差額)	-2,801,538	-2,801,538		-2,801,538
純資産の部合計	50,213,463	50,213,463		50,213,463
負債及び純資産の部合計	57,563,578	57,563,578		57,563,578

法人本部拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	11,161,981	11,560,390	-398,409	流動負債	1,165,235	1,405,039	-239,804
現金	139,470	142,115	-2,645	事業未払金	607,098	770,059	-162,961
小口現金本部	139,470	142,115	-2,645	職員預り金	47,637	166,980	-119,343
預金	10,509,524	94,680	10,414,844	健康保険料	0	48,510	-48,510
普通預金 常陽	10,091,261	78,755	10,012,506	厚生年金保険料	0	76,860	-76,860
普通預金 筑波	418,263	15,925	402,338	源泉所得税	47,637	41,610	6,027
事業未収金	409,000	126	408,874	前受金	37,500	33,000	4,500
立替金	600	600	0	賞与引当金	473,000	435,000	38,000
前払金	103,387	11,322,869	-11,219,482	固定負債	828,840	788,280	40,560
固定資産	120,248,843	105,916,283	14,332,560	退職給付引当金	828,840	788,280	40,560
その他の固定資産	120,248,843	105,916,283	14,332,560	負債の部合計	1,994,075	2,193,319	-199,244
土地	37,690,000	44,238,000	-6,548,000	純 資 産 の 部			
器具及び備品	10,000,003	10,000,003	0	基本金	13,193,000	13,193,000	0
長期貸付金	190,000	0	190,000	基本 金	13,193,000	13,193,000	0
退職給付引当資産	828,840	788,280	40,560	1号基本金	13,193,000	13,193,000	0
建設積立資産	20,000,000	0	20,000,000	その他の積立金	71,540,000	50,890,000	20,650,000
損害賠償積立資産	50,000,000	50,000,000	0	建設積立金	20,000,000	0	20,000,000
進学支援積立資産	1,540,000	890,000	650,000	損害賠償積立金	50,000,000	50,000,000	0
				進学支援積立金	1,540,000	890,000	650,000
				次期繰越活動増減差額	44,683,749	51,200,354	-6,516,605
				次期繰越活動増減差額	44,683,749	51,200,354	-6,516,605
				(うち当期活動増減差額)	14,133,395	11,017,142	3,116,253
				純資産の部合計	129,416,749	115,283,354	14,133,395
資産の部合計	131,410,824	117,476,673	13,934,151	負債及び純資産の部合計	131,410,824	117,476,673	13,934,151

# 計算書類に対する注記

同仁会本部拠点区分用

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している

ア 本部

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
合 計				

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地（運用財産）	37,690,000	0	37,690,000
建物（運用財産）			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	10,998,568	998,565	10,000,003
合 計	48,688,568	998,565	47,690,003

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	409,000		409,000
未収金			
未収補助金			
合 計	409,000	0	409,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

臨海学園拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	105,960,710	53,044,480	52,916,230	流動負債	79,152,282	25,877,055	53,275,227
現金	80,168	100,557	-20,389	事業未払金	67,881,097	15,363,349	52,517,748
小口現金臨海	80,168	100,557	-20,389	職員預り金	236,185	1,496,706	-1,260,521
預金	15,237,313	3,613,014	11,624,299	健康保険料	0	468,579	-468,579
普通預金 常陽	5,318,155	39,177	5,278,978	厚生年金保険料	0	834,846	-834,846
普通預金 筑波	6,117,192	2,471,592	3,645,600	源泉所得税	236,185	193,281	42,904
普通預金 臨海（筑）	1,476,819	792,805	684,014	賞与引当金	11,035,000	9,017,000	2,018,000
普通預金 臨海（郵便）	2,325,147	309,440	2,015,707	固定負債	12,265,040	12,222,440	42,600
事業未収金	34,642,936	46,725,988	-12,083,052	退職給付引当金	12,265,040	12,222,440	42,600
未収金	46,860	52,680	-5,820	負債の部合計	91,417,322	38,099,495	53,317,827
未収補助金	54,308,000	1,058,000	53,250,000	純 資 産 の 部			
貯蔵品	200,000	0	200,000	基本金	26,950,700	26,950,700	0
立替金	18,600	18,600	0	基本金	26,950,700	26,950,700	0
前払金	963,825	542,745	421,080	1号基本金	6,624,300	6,624,300	0
前払費用	463,008	932,896	-469,888	2号基本金	20,176,400	20,176,400	0
固定資産	594,236,799	533,769,577	60,467,222	3号基本金	150,000	150,000	0
基本財産	544,462,515	478,125,628	66,336,887	国庫補助金等特別積立金	402,531,581	361,357,492	41,174,089
土地	13,172,300	6,624,300	6,548,000	国庫補助金等特別積立金	402,531,581	361,357,492	41,174,089
建物	531,290,215	471,501,328	59,788,887	その他の積立金	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
その他の固定資産	49,774,284	55,643,949	-5,869,665	措置施設繰越特定積立金	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
土地	19,043,631	19,043,631	0	次期繰越活動増減差額	169,297,906	140,406,370	28,891,536
構築物	3,302,384	63,355	3,239,029	次期繰越活動増減差額	169,297,906	140,406,370	28,891,536
機械及び装置	2	2	0	（うち当期活動増減差額）	18,891,536	27,675,362	-8,783,826
車輛運搬具	1	1	0				
器具及び備品	5,163,226	4,314,520	848,706				
退職給付引当資産	12,265,040	12,222,440	42,600				
措置施設繰越特定積立資産	10,000,000	20,000,000	-10,000,000	純資産の部合計	608,780,187	548,714,562	60,065,625
資産の部合計	700,197,509	586,814,057	113,383,452	負債及び純資産の部合計	700,197,509	586,814,057	113,383,452

# 計算書類に対する注記

臨海学園拠点区分用

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 —  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 臨海学園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している  
ア 児童養護施設 臨海学園

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	6,624,300	6,548,000	0	13,172,300
建物	471,501,328	74,879,107	15,090,220	531,290,215
合計	478,125,628	81,427,107	15,090,220	544,462,515

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	13,172,300	0	13,172,300
建物（基本財産）	769,773,620	238,483,405	531,290,215
土地（運用財産）	19,043,631	0	19,043,631
建物（運用財産）			
構築物	3,567,697	265,313	3,302,384
機械及び装置	428,400	428,398	2
車両運搬具	148,000	147,999	1
器具及び備品	13,460,663	8,297,437	5,163,226
合 計	819,594,311	247,622,552	571,971,759

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	34,642,936	0	34,642,936
未収金	46,860	0	46,860
未収補助金	54,308,000	0	54,308,000
合 計	88,997,796	0	88,997,796

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0003:同仁会乳児院拠点]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

同仁会乳児院拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	91,315,381	76,242,820	15,072,561	流動負債	26,077,563	27,004,409	-926,846
現金	119,991	233,053	-113,062	事業未払金	14,585,498	14,923,587	-338,089
小口現金乳児院	119,991	233,053	-113,062	職員預り金	243,065	1,613,822	-1,370,757
預金	60,246,626	32,908,818	27,337,808	健康保険料	0	515,345	-515,345
普通預金 常陽	16,151,971	16,094,542	57,429	厚生年金保険料	0	886,452	-886,452
普通預金 筑波	39,481,493	14,015,866	25,465,627	源泉所得税	241,265	212,025	29,240
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	互助会費	1,800	0	1,800
普通預金 乳児院（筑）	2,298,126	1,798,410	499,716	賞与引当金	11,249,000	10,467,000	782,000
普通預金 乳児院（郵便）	1,315,036	0	1,315,036	固定負債	12,523,640	11,419,040	1,104,600
事業未収金	30,632,889	41,801,092	-11,168,203	退職給付引当金	12,523,640	11,419,040	1,104,600
未収金	5,900	6,000	-100	負債の部合計	38,601,203	38,423,449	177,754
未収補助金	0	691,000	-691,000	純 資 産 の 部			
立替金	20,400	19,800	600	基本金	8,894,300	8,894,300	0
前払金	1,725	477	1,248	基本金	8,894,300	8,894,300	0
前払費用	287,850	582,580	-294,730	1号基本金	2,705,700	2,705,700	0
固定資産	296,143,022	283,153,733	12,989,289	2号基本金	6,188,600	6,188,600	0
基本財産	250,650,766	258,383,275	-7,732,509	国庫補助金等特別積立金	186,457,851	192,989,730	-6,531,879
土地	2,705,700	2,705,700	0	国庫補助金等特別積立金	186,457,851	192,989,730	-6,531,879
建物	247,945,066	255,677,575	-7,732,509	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
その他の固定資産	45,492,256	24,770,458	20,721,798	措置施設繰越特定積立金	20,000,000	0	20,000,000
土地	7,778,385	7,778,385	0	次期繰越活動増減差額	133,505,049	119,089,074	14,415,975
構築物	1,155,613	1,534,844	-379,231	次期繰越活動増減差額	133,505,049	119,089,074	14,415,975
機械及び装置	6	6	0	(うち当期活動増減差額)	34,415,975	20,290,326	14,125,649
車輛運搬具	32,399	106,909	-74,510				
器具及び備品	4,002,213	3,931,274	70,939				
退職給付引当資産	12,523,640	11,419,040	1,104,600				
措置施設繰越特定積立資産	20,000,000	0	20,000,000	純資産の部合計	348,857,200	320,973,104	27,884,096
資産の部合計	387,458,403	359,396,553	28,061,850	負債及び純資産の部合計	387,458,403	359,396,553	28,061,850

# 計算書類に対する注記

## 同仁会乳児院拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会乳児院拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊶）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 ㊷）は省略している
  - ア 乳児院 同仁会乳児院

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,705,700	0	0	2,705,700
建物	255,677,575	0	7,732,509	247,945,066
合 計	258,383,275	0	7,732,509	250,650,766

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	2,705,700	0	2,705,700
建物（基本財産）	349,972,661	102,027,595	247,945,066
土地（運用財産）	7,778,385	0	7,778,385
建物（運用財産）			
構築物	4,729,169	3,573,556	1,155,613
機械及び装置	5,591,884	5,591,878	6
車両運搬具	2,424,690	2,392,291	32,399
器具及び備品	9,087,332	5,085,119	4,002,213
合 計	382,289,821	118,670,439	263,619,382

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	30,632,889	0	30,632,889
未収金	5,900	0	5,900
未収補助金		0	
合 計	30,638,789	0	30,638,789

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

同仁東保育園拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	81,202,943	77,364,395	3,838,548	流動負債	28,754,215	28,373,612	380,603
現金	104,606	76,628	27,978	事業未払金	17,963,588	18,820,097	-856,509
小口現金保育園	7,524	11,416	-3,892	職員預り金	1,229,627	1,371,515	-141,888
小口現金ゆうゆう	50,142	52,302	-2,160	健康保険料	247,566	450,612	-203,046
小口現金子育て	46,940	12,910	34,030	厚生年金保険料	426,206	758,718	-332,512
預金	42,059,793	43,528,048	-1,468,255	源泉所得税	548,655	158,585	390,070
普通預金 常陽	21,730,967	34,207,704	-12,476,737	互助会費	7,200	3,600	3,600
普通預金 筑波	9,575,662	3,857,379	5,718,283	賞与引当金	9,561,000	8,182,000	1,379,000
普通預金 保育園（筑）	6,240,785	5,462,965	777,820	固定負債	16,046,110	14,816,470	1,229,640
普通預金 保育園（郵便）	4,512,379	0	4,512,379	退職給付引当金	16,046,110	14,816,470	1,229,640
事業未収金	18,005,510	11,690,000	6,315,510	負債の部合計	44,800,325	43,190,082	1,610,243
未収金	74,710	72,200	2,510	純 資 産 の 部			
未収補助金	20,599,733	21,363,228	-763,495	国庫補助金等特別積立金	21,468,173	23,191,662	-1,723,489
立替金	22,200	20,400	1,800	国庫補助金等特別積立金	21,468,173	23,191,662	-1,723,489
前払金	34,660	3,549	31,111	その他の積立金	15,000,000	0	15,000,000
前払費用	301,731	610,342	-308,611	保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	0	15,000,000
固定資産	245,006,220	232,122,325	12,883,895	次期繰越活動増減差額	244,940,665	243,104,976	1,835,689
基本財産	185,273,190	186,276,678	-1,003,488	次期繰越活動増減差額	244,940,665	243,104,976	1,835,689
土地	43,720,500	43,720,500	0	（うち当期活動増減差額）	16,835,689	4,395,804	12,439,885
建物	141,552,690	142,556,178	-1,003,488				
その他の固定資産	59,733,030	45,845,647	13,887,383				
土地	13,809,000	13,809,000	0				
建物	391,200	420,900	-29,700				
構築物	4,708,992	5,246,626	-537,634				
機械及び装置	424,466	569,996	-145,530				
車輛運搬具	232,569	133,444	99,125				
器具及び備品	9,120,693	10,849,211	-1,728,518				
退職給付引当資産	16,046,110	14,816,470	1,229,640				
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	0	15,000,000	純資産の部合計	281,408,838	266,296,638	15,112,200
資産の部合計	326,209,163	309,486,720	16,722,443	負債及び純資産の部合計	326,209,163	309,486,720	16,722,443

# 計算書類に対する注記

## 同仁東保育園拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁東保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊦）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 ㊧）
  - ア 放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ
  - イ 地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	43,720,500	0	0	43,720,500
建物	142,556,178	5,839,020	6,842,508	141,552,690
合 計	186,276,678	5,839,020	6,842,508	185,273,190

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	43,720,500	0	43,720,500
建物（基本財産）	270,837,820	129,285,130	141,552,690
土地（運用財産）	13,809,000	0	13,809,000
建物（運用財産）	1,500,000	1,108,800	391,200
構築物	8,159,850	3,450,858	4,708,992
機械及び装置	1,573,385	1,148,919	424,466
車両運搬具	3,157,027	2,924,458	232,569
器具及び備品	32,030,081	22,909,388	9,120,693
合 計	374,787,663	160,827,553	213,960,110

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	18,005,510	0	18,005,510
未収金	74,710	0	74,710
未収補助金	20,599,733	0	20,599,733
合 計	38,679,953	0	38,679,953

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0006:くれよんクラブ高萩拠点]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

くれよんクラブ高萩拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	9,710,460	10,122,679	-412,219	流動負債	4,361,178	4,458,530	-97,352
現金	45,429	56,502	-11,073	事業未払金	2,555,168	2,856,617	-301,449
小口現金くれよんクラブ高萩	45,429	56,502	-11,073	その他の未払金	0	2,810	-2,810
預金	4,039,970	5,051,646	-1,011,676	職員預り金	32,010	222,103	-190,093
普通預金 常陽	3,269,360	2,127,874	1,141,486	健康保険料	0	70,413	-70,413
普通預金 筑波	26,922	154,107	-127,185	厚生年金保険料	0	126,270	-126,270
普通預金 くれよん（筑）	343,688	2,769,665	-2,425,977	源泉所得税	32,010	25,420	6,590
普通預金 くれよん（郵便）	400,000	0	400,000	賞与引当金	1,774,000	1,377,000	397,000
事業未収金	5,556,610	4,873,657	682,953	固定負債	1,626,410	1,637,330	-10,920
未収補助金	0	8,000	-8,000	退職給付引当金	1,626,410	1,637,330	-10,920
立替金	3,000	3,000	0	負債の部合計	5,987,588	6,095,860	-108,272
前払金	514	0	514	純 資 産 の 部			
前払費用	64,937	129,874	-64,937	国庫補助金等特別積立金	3,640,540	3,898,511	-257,971
固定資産	54,205,514	56,911,364	-2,705,850	国庫補助金等特別積立金	3,640,540	3,898,511	-257,971
基本財産	49,482,682	51,364,105	-1,881,423	次期繰越活動増減差額	54,287,846	57,039,672	-2,751,826
土地	16,289,000	16,289,000	0	次期繰越活動増減差額	54,287,846	57,039,672	-2,751,826
建物	33,193,682	35,075,105	-1,881,423	（うち当期活動増減差額）	-2,751,826	3,067,127	-5,818,953
その他の固定資産	4,722,832	5,547,259	-824,427				
構築物	2,758,983	3,463,404	-704,421				
器具及び備品	337,439	446,525	-109,086				
退職給付引当資産	1,626,410	1,637,330	-10,920	純資産の部合計	57,928,386	60,938,183	-3,009,797
資産の部合計	63,915,974	67,034,043	-3,118,069	負債及び純資産の部合計	63,915,974	67,034,043	-3,118,069

## 計算書類に対する注記

くれよんクラブ高萩拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 —  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) くれよんクラブ高萩拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊸）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 ㊹）は省略している  
ア 障害児通所支援事業 くれよんクラブ高萩

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	16,289,000	0	0	16,289,000
建物	35,075,105	0	1,881,423	33,193,682
合 計	51,364,105	0	1,881,423	49,482,682

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	16,289,000	0	16,289,000
建物（基本財産）	44,795,790	11,602,108	33,193,682
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	7,044,210	4,285,227	2,758,983
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	655,300	317,861	337,439
合 計	68,784,300	16,205,196	52,579,104

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	5,556,610	0	5,556,610
未収金		0	
未収補助金		0	
合 計	5,556,610	0	5,556,610

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0007:同仁会児童家庭支援センター拠点]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

同仁会児童家庭支援センター拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,596,030	9,202,040	4,393,990	流動負債	8,194,189	6,772,812	1,421,377
現金	36,720	49,912	-13,192	事業未払金	4,872,349	4,006,344	866,005
小口現金児童家庭	36,720	49,912	-13,192	職員預り金	57,840	358,468	-300,628
預金	11,337,910	8,384,328	2,953,582	健康保険料	0	106,543	-106,543
普通預金 常陽	7,226,549	8,357,160	-1,130,611	厚生年金保険料	0	200,385	-200,385
普通預金 筑波	4,111,361	27,168	4,084,193	源泉所得税	56,040	51,540	4,500
事業未収金	2,216,000	763,000	1,453,000	互助会費	1,800	0	1,800
立替金	5,400	4,800	600	賞与引当金	3,264,000	2,408,000	856,000
固定資産	3,179,169	2,391,822	787,347	固定負債	1,948,480	1,675,240	273,240
その他の固定資産	3,179,169	2,391,822	787,347	退職給付引当金	1,948,480	1,675,240	273,240
器具及び備品	1,230,689	716,582	514,107	負債の部合計	10,142,669	8,448,052	1,694,617
退職給付引当資産	1,948,480	1,675,240	273,240	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	258,420	365,884	-107,464
				国庫補助金等特別積立金	258,420	365,884	-107,464
				次期繰越活動増減差額	6,374,110	2,779,926	3,594,184
				次期繰越活動増減差額	6,374,110	2,779,926	3,594,184
				(うち当期活動増減差額)	3,594,184	1,659,383	1,934,801
				純資産の部合計	6,632,530	3,145,810	3,486,720
資産の部合計	16,775,199	11,593,862	5,181,337	負債及び純資産の部合計	16,775,199	11,593,862	5,181,337

## 計算書類に対する注記

同仁会児童家庭支援センター拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会児童家庭支援センター拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している
  - ア 児童家庭支援センター 同仁会児童家庭支援センター

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	3,713,000	2,482,311	1,230,689
合 計	3,713,000	2,482,311	1,230,689

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,216,000	0	2,216,000
未収金		0	
未収補助金		0	
合 計	2,216,000	0	2,216,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0008:同仁会子どもホーム拠点]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

同仁会子どもホーム拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	46,288,493	43,305,409	2,983,084	流動負債	20,018,390	19,986,748	31,642
現金	205,879	235,136	-29,257	事業未払金	11,421,600	11,262,945	158,655
小口現金ホーム	205,879	235,136	-29,257	預り金	0	215,600	-215,600
預金	12,126,744	14,252,807	-2,126,063	その他の預り金	0	215,600	-215,600
普通預金 常陽	7,197,709	12,156,786	-4,959,077	職員預り金	170,790	1,168,203	-997,413
普通預金 筑波	2,948,296	738,340	2,209,956	健康保険料	0	374,138	-374,138
普通預金 ホーム（郵便）	1,023,548	976,955	46,593	厚生年金保険料	0	648,735	-648,735
普通預金 ホーム（筑波）	957,191	380,726	576,465	源泉所得税	170,190	143,330	26,860
事業未収金	32,272,316	26,471,829	5,800,487	互助会費	600	0	600
未収金	43,200	43,600	-400	職員会費	0	2,000	-2,000
未収補助金	200,000	1,010,000	-810,000	賞与引当金	8,426,000	7,340,000	1,086,000
貯蔵品	366,000	0	366,000	固定負債	9,455,780	8,930,060	525,720
立替金	14,400	13,800	600	退職給付引当金	9,455,780	8,930,060	525,720
前払金	869,514	890,477	-20,963	負債の部合計	29,474,170	28,916,808	557,362
前払費用	190,440	387,760	-197,320	純 資 産 の 部			
固定資産	82,198,010	75,823,088	6,374,922	国庫補助金等特別積立金	28,045,712	29,601,035	-1,555,323
基本財産	55,073,018	59,136,960	-4,063,942	国庫補助金等特別積立金	28,045,712	29,601,035	-1,555,323
建物	55,073,018	59,136,960	-4,063,942	その他の積立金	13,900,000	3,900,000	10,000,000
その他の固定資産	27,124,992	16,686,128	10,438,864	措置施設繰越特定積立金	13,900,000	3,900,000	10,000,000
構築物	2,658,071	2,989,216	-331,145	次期繰越活動増減差額	57,066,621	56,710,654	355,967
機械及び装置	2	2	0	次期繰越活動増減差額	57,066,621	56,710,654	355,967
器具及び備品	1,111,139	866,850	244,289	（うち当期活動増減差額）	10,355,967	8,430,616	1,925,351
退職給付引当資産	9,455,780	8,930,060	525,720				
措置施設繰越特定積立資産	13,900,000	3,900,000	10,000,000	純資産の部合計	99,012,333	90,211,689	8,800,644
資産の部合計	128,486,503	119,128,497	9,358,006	負債及び純資産の部合計	128,486,503	119,128,497	9,358,006

## 計算書類に対する注記

同仁会子どもホーム拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 —  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会子どもホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㉑）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 ㉒）は省略している
  - ア 児童養護施設 同仁会子どもホーム

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0		0	
建物	59,136,960	0	4,063,942	55,073,018
合 計	59,136,960	0	4,063,942	55,073,018

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）	149,243,000	94,169,982	55,073,018
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	5,505,201	2,847,130	2,658,071
機械及び装置	1,749,560	1,749,558	2
車両運搬具			
器具及び備品	3,630,530	2,519,391	1,111,139
合 計	160,128,291	101,286,061	58,842,230

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	32,272,316	0	32,272,316
未収金	43,200	0	43,200
未収補助金	200,000	0	200,000
合 計	32,515,516	0	32,515,516

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

内原和敬寮拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	63,444,788	59,508,593	3,936,195	流動負債	46,626,736	47,518,097	-891,361
現金	162,209	259,400	-97,191	事業未払金	16,947,456	16,663,391	284,065
小口現金内原和敬寮	162,209	259,400	-97,191	1年以内返済予定設備資金借入金	18,400,000	18,400,000	0
預金	7,200,140	15,969,415	-8,769,275	預り金	110,000	10,000	100,000
普通預金 常陽	3,933,246	3,032,202	901,044	その他の預り金	110,000	10,000	100,000
普通預金 筑波	1,566,822	882,439	684,383	職員預り金	268,280	1,778,706	-1,510,426
普通預金 内原（常陽）	1,518,606	11,829,615	-10,311,009	健康保険料	0	554,476	-554,476
普通預金 内原（郵便）	181,466	225,159	-43,693	厚生年金保険料	0	986,370	-986,370
事業未収金	53,689,891	39,599,437	14,090,454	源泉所得税	261,080	237,860	23,220
未収金	48,030	52,120	-4,090	互助会費	7,200	0	7,200
未収補助金	148,827	1,077,231	-928,404	賞与引当金	10,901,000	10,666,000	235,000
貯蔵品	306,500	0	306,500	固定負債	181,217,620	198,297,140	-17,079,520
立替金	21,000	20,400	600	設備資金借入金	169,720,000	188,120,000	-18,400,000
前払金	1,207,907	1,203,142	4,765	退職給付引当金	11,497,620	10,177,140	1,320,480
前払費用	660,284	1,327,448	-667,164	負債の部合計	227,844,356	245,815,237	-17,970,881
固定資産	418,955,054	417,122,956	1,832,098	純 資 産 の 部			
基本財産	394,458,040	404,819,318	-10,361,278	国庫補助金等特別積立金	212,197,650	218,587,058	-6,389,408
土地	22,742,009	22,742,009	0	国庫補助金等特別積立金	212,197,650	218,587,058	-6,389,408
建物	371,716,031	382,077,309	-10,361,278	その他の積立金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	24,497,014	12,303,638	12,193,376	措置施設繰越特定積立金	10,000,000	0	10,000,000
構築物	921,383	332,074	589,309	次期繰越活動増減差額	32,357,836	12,229,254	20,128,582
機械及び装置	3	3	0	次期繰越活動増減差額	32,357,836	12,229,254	20,128,582
器具及び備品	2,078,008	1,794,421	283,587	（うち当期活動増減差額）	30,128,582	3,569,238	26,559,344
退職給付引当資産	11,497,620	10,177,140	1,320,480				
措置施設繰越特定積立資産	10,000,000	0	10,000,000	純資産の部合計	254,555,486	230,816,312	23,739,174
資産の部合計	482,399,842	476,631,549	5,768,293	負債及び純資産の部合計	482,399,842	476,631,549	5,768,293

## 計算書類に対する注記

内原和敬寮拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 内原和敬寮拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3①）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3②）は省略している
  - ア 児童養護施設 内原和敬寮

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	22,742,009	0	0	22,742,009
建物	382,077,309	468,273	10,829,551	371,716,031
合計	404,819,318	0	10,829,551	393,989,767

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

- 土地（基本財産） 22,742,009 円（水戸市小林町1186-84、1186-85、鯉淵町2508-53）
- 建物（基本財産） 371,716,031 円（内原和敬寮）

担保している債務の種類および金額

- 設備資金借入金 117,272,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	22,742,009	0	22,742,009
建物（基本財産）	492,624,504	120,908,473	371,716,031
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	84,416,333	83,494,950	921,383
機械及び装置	957,592	957,589	3
車両運搬具			
器具及び備品	7,587,449	5,509,441	2,078,008
合 計	608,327,887	210,870,453	397,457,434

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	53,689,891	0	53,689,891
未収金	48,030	0	48,030
未収補助金	148,827	0	148,827
合 計	53,886,748	0	53,886,748

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0010:児童家庭支援センターあいびー]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

### 児童家庭支援センターあいびー拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,584,903	13,551,180	33,723	流動負債	7,335,699	10,544,192	-3,208,493
現金	22,506	41,864	-19,358	事業未払金	4,224,078	7,454,260	-3,230,182
小口現金あいびー	22,506	41,864	-19,358	その他の未払金	197,780	0	197,780
預金	10,784,666	10,176,928	607,738	職員預り金	67,841	491,932	-424,091
普通預金 常陽	1,994,681	7,343,452	-5,348,771	健康保険料	0	152,502	-152,502
普通預金 筑波	2,124,462	57,376	2,067,086	厚生年金保険料	0	274,500	-274,500
普通預金 内原（常陽）	6,665,523	2,776,100	3,889,423	源泉所得税	67,841	64,930	2,911
事業未収金	2,538,712	2,965,682	-426,970	賞与引当金	2,846,000	2,598,000	248,000
立替金	4,800	6,000	-1,200	固定負債	2,377,570	2,656,200	-278,630
前払金	53,866	0	53,866	退職給付引当金	2,377,570	2,656,200	-278,630
前払費用	180,353	360,706	-180,353	負債の部合計	9,713,269	13,200,392	-3,487,123
固定資産	133,083,779	137,051,858	-3,968,079	純 資 産 の 部			
基本財産	126,020,700	129,768,170	-3,747,470	国庫補助金等特別積立金	13,364,185	13,761,595	-397,410
建物	126,020,700	129,768,170	-3,747,470	国庫補助金等特別積立金	13,364,185	13,761,595	-397,410
その他の固定資産	7,063,079	7,283,688	-220,609	次期繰越活動増減差額	123,591,228	123,641,051	-49,823
構築物	3,318,478	3,591,614	-273,136	次期繰越活動増減差額	123,591,228	123,641,051	-49,823
器具及び備品	1,367,031	1,035,874	331,157	(うち当期活動増減差額)	-49,823	-7,275,874	7,226,051
退職給付引当資産	2,377,570	2,656,200	-278,630	純資産の部合計	136,955,413	137,402,646	-447,233
資産の部合計	146,668,682	150,603,038	-3,934,356	負債及び純資産の部合計	146,668,682	150,603,038	-3,934,356

## 計算書類に対する注記

児童家庭支援センターあいびー拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 —  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 児童家庭支援センターあいびー拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊶）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 ㊷）は省略している

ア 児童家庭支援センター 児童家庭支援センターあいびー

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0		0	
建物	129,768,170	0	3,747,470	126,020,700
合 計	129,768,170	0	3,747,470	126,020,700

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）	144,133,471	18,112,771	126,020,700
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	5,976,089	2,657,611	3,318,478
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	2,774,729	1,407,698	1,367,031
合 計	152,884,289	22,178,080	130,706,209

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,538,712	0	2,538,712
未収金		0	
未収補助金		0	
合 計	2,538,712	0	2,538,712

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

内原深敬寮拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	57,933,967	56,095,384	1,838,583	流動負債	46,692,171	49,120,483	-2,428,312
現金	408,438	301,599	106,839	事業未払金	16,632,101	17,764,328	-1,132,227
小口現金内原深敬寮	408,438	301,599	106,839	1年以内返済予定設備資金借入金	17,924,000	17,924,000	0
預金	33,987,105	32,325,687	1,661,418	預り金	20,000	0	20,000
普通預金 常陽	7,320,938	7,813,454	-492,516	その他の預り金	20,000	0	20,000
普通預金 筑波	3,162,055	7,907,225	-4,745,170	職員預り金	308,070	1,907,155	-1,599,085
普通預金 内原（常陽）	23,413,581	16,548,217	6,865,364	健康保険料	0	606,855	-606,855
普通預金 内原（郵便）	90,531	56,791	33,740	厚生年金保険料	0	1,054,080	-1,054,080
事業未収金	21,274,772	19,905,938	1,368,834	源泉所得税	285,270	246,220	39,050
未収金	66,320	72,920	-6,600	住民税	22,800	0	22,800
未収補助金	185,088	885,257	-700,169	賞与引当金	11,808,000	11,525,000	283,000
貯蔵品	0	34,000	-34,000	固定負債	175,133,480	192,429,040	-17,295,560
立替金	42,200	20,400	21,800	設備資金借入金	159,996,000	177,920,000	-17,924,000
前払金	996,558	595,731	400,827	退職給付引当金	15,137,480	14,509,040	628,440
前払費用	973,486	1,953,852	-980,366	負債の部合計	221,825,651	241,549,523	-19,723,872
固定資産	643,631,509	651,406,354	-7,774,845	純 資 産 の 部			
基本財産	396,104,963	405,697,227	-9,592,264	国庫補助金等特別積立金	181,086,879	186,059,379	-4,972,500
土地	33,996,991	33,996,991	0	国庫補助金等特別積立金	181,086,879	186,059,379	-4,972,500
建物	362,107,972	371,700,236	-9,592,264	その他の積立金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	247,526,546	245,709,127	1,817,419	措置施設繰越特定積立金	10,000,000	0	10,000,000
建物	200,040,928	206,334,088	-6,293,160	次期繰越活動増減差額	288,652,946	279,892,836	8,760,110
構築物	20,542,675	22,806,143	-2,263,468	次期繰越活動増減差額	288,652,946	279,892,836	8,760,110
機械及び装置	3	3	0	(うち当期活動増減差額)	18,760,110	15,655,688	3,104,422
器具及び備品	1,805,460	2,059,853	-254,393				
退職給付引当資産	15,137,480	14,509,040	628,440				
措置施設繰越特定積立資産	10,000,000	0	10,000,000	純資産の部合計	479,739,825	465,952,215	13,787,610
資産の部合計	701,565,476	707,501,738	-5,936,262	負債及び純資産の部合計	701,565,476	707,501,738	-5,936,262

## 計算書類に対する注記

内原深敬寮拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 内原深敬寮拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している
  - ア 児童心理治療施設 内原深敬寮

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	33,996,991	0	0	33,996,991
建物	371,700,236	0	9,592,264	362,107,972
合 計	405,697,227	0	9,592,264	396,104,963

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

- 土地（基本財産） 33,996,991 円（水戸市小林町1186-84、1186-85、鯉淵町2508-53）
- 建物（基本財産） 362,107,972 円（内原深敬寮）

担保している債務の種類および金額

- 設備資金借入金 158,424,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
土地（基本財産）	33,996,991	0	33,996,991
建物（基本財産）	479,613,206	117,505,234	362,107,972
土地（運用財産）			
建物（運用財産）	233,080,018	33,039,090	200,040,928
構築物	36,713,486	16,170,811	20,542,675
機械及び装置	1,865,224	1,865,221	3
車両運搬具			
器具及び備品	8,994,714	7,189,254	1,805,460
合 計	794,263,639	175,769,610	618,494,029

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	21,274,772	0	21,274,772
未収金	66,320	0	66,320
未収補助金	185,088	0	185,088
合 計	21,526,180	0	21,526,180

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

つくば香風寮拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	60,223,284	77,520,096	-17,296,812	流動負債	38,768,280	35,843,138	2,925,142
現金	152,369	93,540	58,829	事業未払金	15,974,469	14,276,891	1,697,578
小口現金つくば香風寮	152,369	93,540	58,829	1年以内返済予定設備資金借入金	10,803,500	10,803,500	0
預金	8,288,217	42,862,321	-34,574,104	職員預り金	267,311	1,532,747	-1,265,436
普通預金 常陽	1,193,151	13,353,973	-12,160,822	健康保険料	0	468,642	-468,642
普通預金 筑波	5,921,138	12,161,000	-6,239,862	厚生年金保険料	0	850,950	-850,950
普通預金 荃崎（常）	205,189	17,179,538	-16,974,349	源泉所得税	267,311	213,155	54,156
普通預金 つくば（郵便）	968,739	167,810	800,929	賞与引当金	11,723,000	9,230,000	2,493,000
事業未収金	48,854,582	31,302,288	17,552,294	固定負債	61,889,070	71,592,240	-9,703,170
未収金	69,140	61,730	7,410	設備資金借入金	52,644,000	63,447,500	-10,803,500
未収補助金	749,278	1,342,068	-592,790	退職給付引当金	9,245,070	8,144,740	1,100,330
貯蔵品	168,211	201	168,010	負債の部合計	100,657,350	107,435,378	-6,778,028
立替金	240,300	18,000	222,300	純 資 産 の 部			
前払金	1,522,147	1,474,988	47,159	国庫補助金等特別積立金	116,577,221	121,980,023	-5,402,802
前払費用	179,040	364,960	-185,920	国庫補助金等特別積立金	116,577,221	121,980,023	-5,402,802
固定資産	302,978,881	276,679,393	26,299,488	その他の積立金	30,000,000	0	30,000,000
基本財産	232,792,323	240,790,824	-7,998,501	措置施設繰越特定積立金	30,000,000	0	30,000,000
土地	18,591,209	18,591,209	0	次期繰越活動増減差額	115,967,594	124,784,088	-8,816,494
建物	214,201,114	222,199,615	-7,998,501	次期繰越活動増減差額	115,967,594	124,784,088	-8,816,494
その他の固定資産	70,186,558	35,888,569	34,297,989	（うち当期活動増減差額）	21,183,506	13,843,747	7,339,759
土地	14,871,205	8,908,791	5,962,414				
構築物	9,797,249	11,451,847	-1,654,598				
機械及び装置	1	1	0				
器具及び備品	6,273,033	7,383,190	-1,110,157				
退職給付引当資産	9,245,070	8,144,740	1,100,330				
措置施設繰越特定積立資産	30,000,000	0	30,000,000	純資産の部合計	262,544,815	246,764,111	15,780,704
資産の部合計	363,202,165	354,199,489	9,002,676	負債及び純資産の部合計	363,202,165	354,199,489	9,002,676

## 計算書類に対する注記

### つくば香風寮拠点区分用

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

##### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

#### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

#### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) つくば香風寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している
  - ア 児童養護施設 つくば香風寮

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	222,199,615	0	7,998,501	214,201,114
合計	240,790,824	0	7,998,501	232,792,323

#### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

#### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

- 土地（基本財産） 18,591,209 円（つくば市高崎字丸金802-1）
- 建物（基本財産） 214,201,114 円（つくば香風寮）
- 土地（運用財産） 8,908,791 円（つくば市高崎字丸金802-3、802-4）

担保している債務の種類および金額

- 設備資金借入金 63,447,500 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,591,209	0	18,591,209
建物（基本財産）	322,717,158	108,516,044	214,201,114
土地（運用財産）	14,871,205	0	14,871,205
建物（運用財産）			
構築物	33,977,222	24,179,973	9,797,249
機械及び装置	838,080	838,079	1
車両運搬具			
器具及び備品	13,423,772	7,150,739	6,273,033
合計	404,418,646	140,684,835	263,733,811

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	48,854,582	0	48,854,582
未収金	69,140	0	69,140
未収補助金	749,278	0	749,278
合計	49,673,000	0	49,673,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

さくらの森乳児院拠点拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	94,896,922	149,820,685	-54,923,763	流動負債	33,729,697	93,702,057	-59,972,360
現金	133,866	119,869	13,997	事業未払金	17,000,202	16,332,893	667,309
小口現金さくらの森乳児院	133,866	119,869	13,997	その他の未払金	159,192	62,971,623	-62,812,431
預金	14,731,608	91,808,477	-77,076,869	1年以内返済予定設備資金借入金	3,001,500	3,001,500	0
普通預金 常陽	9,625,496	9,412,129	213,367	職員預り金	318,803	1,647,041	-1,328,238
普通預金 筑波	4,727,667	45,661,123	-40,933,456	健康保険料	1,126	510,344	-509,218
普通預金 荃崎（常）	378,445	36,735,225	-36,356,780	厚生年金保険料	1,830	893,955	-892,125
事業未収金	79,664,573	31,858,258	47,806,315	源泉所得税	308,647	238,542	70,105
未収金	9,240	6,930	2,310	互助会費	7,200	4,200	3,000
未収補助金	90,000	25,537,000	-25,447,000	賞与引当金	13,250,000	9,749,000	3,501,000
立替金	22,200	18,600	3,600	固定負債	24,758,470	24,783,490	-25,020
前払金	1,725	3,581	-1,856	設備資金借入金	13,476,000	16,477,500	-3,001,500
前払費用	243,710	467,970	-224,260	退職給付引当金	11,282,470	8,305,990	2,976,480
固定資産	208,775,442	197,131,550	11,643,892	負債の部合計	58,488,167	118,485,547	-59,997,380
基本財産	152,703,522	161,162,723	-8,459,201	純 資 産 の 部			
土地	18,591,209	18,591,209	0	国庫補助金等特別積立金	56,488,059	61,087,634	-4,599,575
建物	134,112,313	142,571,514	-8,459,201	国庫補助金等特別積立金	56,488,059	61,087,634	-4,599,575
その他の固定資産	56,071,920	35,968,827	20,103,093	その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
土地	8,908,791	8,908,791	0	措置施設繰越特定積立金	20,000,000	0	20,000,000
構築物	9,973,315	11,672,351	-1,699,036	次期繰越活動増減差額	168,696,138	167,379,054	1,317,084
機械及び装置	1	1	0	次期繰越活動増減差額	168,696,138	167,379,054	1,317,084
車輛運搬具	329,001	1	329,000	(うち当期活動増減差額)	21,317,084	20,300,743	1,016,341
器具及び備品	5,578,342	7,081,693	-1,503,351				
退職給付引当資産	11,282,470	8,305,990	2,976,480				
措置施設繰越特定積立資産	20,000,000	0	20,000,000	純資産の部合計	245,184,197	228,466,688	16,717,509
資産の部合計	303,672,364	346,952,235	-43,279,871	負債及び純資産の部合計	303,672,364	346,952,235	-43,279,871

## 計算書類に対する注記

### さくらの森乳児院拠点区分用

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

##### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

#### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

#### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) さくらの森乳児院拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している

ア 乳児院 さくらの森乳児院

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	142,571,514	0	8,459,201	134,112,313
合計	161,162,723	0	8,459,201	152,703,522

#### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

#### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

- 土地（基本財産） 18,591,209 円（つくば市高崎字丸金802-1）
- 建物（基本財産） 134,112,313 円（さくらの森乳児院）
- 土地（運用財産） 8,908,791 円（つくば市高崎字丸金802-3、802-4）

担保している債務の種類および金額

- 設備資金借入金 16,477,500 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,591,209	0	18,591,209
建物（基本財産）	205,759,544	71,647,231	134,112,313
土地（運用財産）	8,908,791	0	8,908,791
建物（運用財産）			
構築物	35,238,989	25,265,674	9,973,315
機械及び装置	1,095,120	1,095,119	1
車両運搬具	498,000	168,999	329,001
器具及び備品	12,518,370	6,940,028	5,578,342
合計	282,610,023	105,117,051	177,492,972

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	79,664,573	0	79,664,573
未収金	9,240	0	9,240
未収補助金	90,000	0	90,000
合計	79,763,813	0	79,763,813

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名 社会福祉法人 同仁会

事業所名

事業・拠点 [0015:COLORSつくば]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

COLORSつくば拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,495,315	8,472,376	-977,061	流動負債	6,102,315	7,212,376	-1,110,061
現金	2,425	11,057	-8,632	事業未払金	4,458,208	5,211,200	-752,992
小口現金COLORSつくば	2,425	11,057	-8,632	職員預り金	37,107	261,176	-224,069
預金	3,893,703	1,976,925	1,916,778	健康保険料	0	86,520	-86,520
普通預金 常陽	1,381,582	239,895	1,141,687	厚生年金保険料	0	150,060	-150,060
普通預金 荃崎（常）	2,512,121	1,737,030	775,091	源泉所得税	37,107	24,596	12,511
事業未収金	3,520,000	6,319,000	-2,799,000	賞与引当金	1,607,000	1,740,000	-133,000
立替金	3,000	2,400	600	固定負債	1,247,800	1,274,440	-26,640
前払金	0	40,700	-40,700	退職給付引当金	1,247,800	1,274,440	-26,640
前払費用	76,187	122,294	-46,107	負債の部合計	7,350,115	8,486,816	-1,136,701
固定資産	50,068,263	53,029,441	-2,961,178	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	50,068,263	53,029,441	-2,961,178	次期繰越活動増減差額	50,213,463	53,015,001	-2,801,538
建物	48,197,984	50,806,637	-2,608,653	次期繰越活動増減差額	50,213,463	53,015,001	-2,801,538
機械及び装置	110,764	142,303	-31,539	（うち当期活動増減差額）	-2,801,538	-2,688,045	-113,493
器具及び備品	473,107	734,020	-260,913				
権利	38,608	72,041	-33,433				
退職給付引当資産	1,247,800	1,274,440	-26,640	純資産の部合計	50,213,463	53,015,001	-2,801,538
資産の部合計	57,563,578	61,501,817	-3,938,239	負債及び純資産の部合計	57,563,578	61,501,817	-3,938,239

## 計算書類に対する注記

### COLORSつくば拠点区分用

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法によっている
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

##### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれがある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

#### 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

#### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) COLORSつくば拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している
  - ア 発達障害者支援センター事業 COLORSつくば

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

#### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

#### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累 計 額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地（運用財産）			
建物（運用財産）	62,110,800	13,912,816	48,197,984
構築物			
機械及び装置	281,600	170,836	110,764
車両運搬具			
器具及び備品	1,998,372	1,525,265	473,107
合 計	64,390,772	15,608,917	48,781,855

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	3,520,000		3,520,000
未収金			
未収補助金			
合 計	3,520,000	0	3,520,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし